



ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2018

TECHCOLLEGE

Øster Uttrup Vej 1
9000 Aalborg

Institutionsnummer: 851404

Indholdsfortegnelse

Side

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	7
Præsentation af institutionen	7
Årets faglige resultater	8
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	10
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	13
Usikkerhed ved indregning og måling	13
Usædvanlige forhold	13
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	13
Forventninger til det kommende år	13
Målrapportering	14
Regnskab	17
Anvendt regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	23
Balance pr. 31. december	24
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	26
Noter	27
Særlige specifikationer	33

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

TECHCOLLEGE S/I
Øster Uttrup Vej 1
9000 Aalborg
Hjemstedskommune: Aalborg
Hjemmeside: www.techcollege.dk
E-mail adresse: mail@techcollege.dk
CVR-nr.: 46 99 40 51

Bestyrelsen

Torben Nørgaard Christensen, formand	Dansk Industri
Jan O. Gregersen, næstformand	Dansk Metal Aalborg
Frede A. Hansen	HORESTA
Jens Kristian Andersen	Dansk El-Forbund, Nordjylland
Keld Ramlov	Tekniq
Erik Toppenberg	Dansk Byggeri
Anna Kirsten Olesen	Aalborg Kommune
Kurt Frederiksen	3F Aalborg, Privat Service
	Hotel og restauration
Mads Guldager	3F Aalborg, Byggerigruppen
Ole Larsen	Medarbejderrepræsentant
Martin Filt	Medarbejderrepræsentant
Anders A. Frost	Elevrepræsentant
Elisabeth Asta Sørensen	Elevrepræsentant

Daglig ledelse

Direktør Michael Johansson
Vicedirektør Keld Skovsgård

Institutionens formål

Institutionens formål er i overensstemmelse med lovgivningen at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning. Institutionens udbud omfatter erhvervsuddannelser, arbejdsmarkedsuddannelser og tilgrænsende uddannelser primært inden for det tekniske område og landbrugs- og jordbrugsområdet samt den gymnasiale uddannelse til højere teknisk eksamen (HTX).

Bankforbindelse

Danske Bank

Revision

PricewaterhouseCoopers, statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 3377 1231
Skelagervej 1A, 9000 Aalborg
Tlf. 96 35 40 00
www.pwc.dk

Påtegninger

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for TECHCOLLEGE.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab mv. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til §39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkende-gives det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Aalborg d. 29. marts 2019

Daglig ledelse



Michael Johansson
Direktør



Keld Skovsgård
Vicedirektør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i §5, stk. 7 i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse. ¹⁾

Aalborg d. 29. marts 2019

Bestyrelse



Torben N. Christensen
Formand



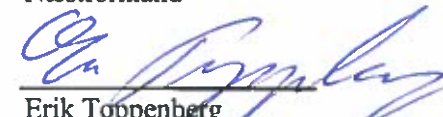
Jan O. Gregersen
Næstformand



Frede A. Hansen

Sygemeldt

Jens Kristian Andersen



Erik Toppenberg



Keld Rasmussen



Mads Guldager



Anna Kirsten Olesen



Kurt Frederiksen



Ole Larsen



Martin Filt



Elisabeth Sørensen



Anders Frost

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for TECHCOLLEGE

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TECHCOLLEGE for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2018, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af TECHCOLLEGE i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere TECHCOLLEGEs evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere TECHCOLLEGE, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf.

Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af TECHCOLLEGES interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om TECHCOLLEGES evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at TECHCOLLEGE ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg d. 29. marts 2019

PricewaterhouseCoopers

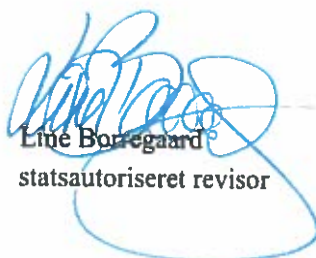
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Kim Vorret

statsautoriseret revisor



Line Borregaard

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af institutionen

Mission

TECHCOLLEGE skaber viden og hele mennesker gennem pædagogiske læreprocesser, der altid har fokus på aktiv involvering fra elever og kursister.

TECHCOLLEGE er en innovativ, udfordrende og troværdig institution i forhold til interessenter.

TECHCOLLEGE understøtter og udfordrer erhvervslivet med kvalifikationer og kompetencer.

Vision

TECHCOLLEGE vil i ét fællesskab udvikle én stærk uddannelseskultur.

Skolens hovedopgave/-aktiviteter

TECHCOLLEGEs hovedaktiviteter består af følgende uddannelsesområder:

- Ungdomsuddannelserne (EUD, HTX, EUX m.v.)
- Skolepraktik
- Voksenuddannelserne (Åben uddannelse, Arbejdsmarkedskurser)
- Indtægtsdækket virksomhed
- Projekter

Desuden indgår TECHCOLLEGE i forskellige samarbejder og projekter med andre undervisningsinstitutioner og virksomheder.

TECHCOLLEGE er værtsinstitution for Videncenter for automation og robotteknologi (Nord) og indgår som partnerskole i videnscenter for håndværk – design og arkitektur.

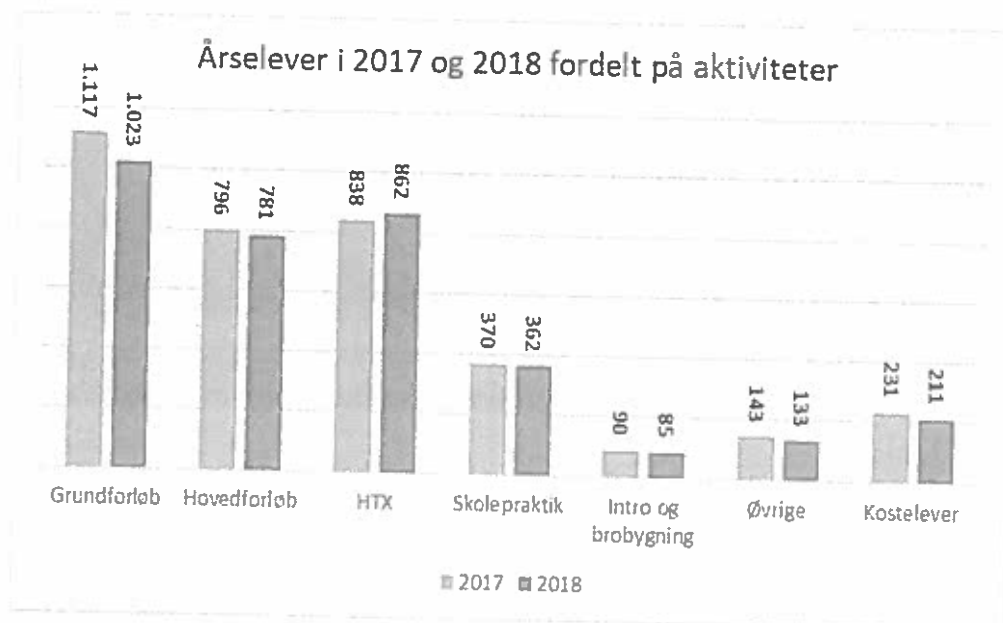
TECHCOLLEGE er værtsinstitution for 2 administrative fællesskaber indenfor henholdsvis IT og indkøb.

Årets faglige resultater

På TECHCOLLEGE blev der i 2018 gennemført aktiviteter svarende til 3.247 årselever (åe) excl. kostafdeling, hvilket er et fald i forhold til året før på 108 åe eller ca. 3%. På EUD-området realiserer skolen 109 åe mindre end året før. Igen i år ses en positiv udvikling på HTX, der som følge af et stadigt øget fokus på samarbejde med grundskolen samt udvikling af nye studieretninger, har skabt interesse hos de unge. Endvidere er der kun sket et lille fald i antallet af skolepraktikelever 8 åe, dette på trods af initiativer i trepartsaftalen om flere faglærte og flere praktikpladser.

Intro og brobygning realiseres med 5 årselever færre end året før.

På øvrige aktiviteter har skolen oplevet et fald i 2018, hvilket skyldes fald i AMU-aktiviteten.



Erhvervsuddannelser

I 2018 er der arbejdet med at videreudvikle de professionelle læringsfællesskaber. Derudover har der været ekstra fokus på at få eleverne ud i en kort praktik i grundforløb 2, så de ved, hvad det vil sige at være ude i virksomheden. Målet med dette har ligeledes været, at eleverne får skabt nogle kontakter, der måske kan føre til en praktikplads. Derudover er der arbejdet målrettet med at mindske frafaldet på uddannelsen. Frafaldet på EUD uddannelserne har gennem en årrække været faldende.

Der har været arbejdet med elektroniske læringsplatforme (Moodle og Office365), hvor lærere og elever kan dele og samarbejde om opgaver.

TECHCOLLEGE har i 2018 gennemført den årlige elevtrivselsundersøgelse. Overordnet betragtes resultaterne som ganske tilfredsstillende. Undersøgelsen giver dog særlig anledning til at fokusere på GF1, hvor tilfredsheden er lavest sammenholdt med GF2-eleverne og hovedforløbseleverne. Der har været afholdt forskellige workshops for både ledelsen og lærerne på GF1, hvor der er identificeret en række indsatser, der skal forbedre ungemiljøet og derigennem øge elevernes trivsel på GF1. Trepartsaftalen og udbredelse af kvoter betyder færre elever og også derfor er det afgørende, at trivslen og fastholdelsen stiger.

HTX

Aalborg Tekniske Gymnasium har fortsat fokus på at udvikle studieretninger. Således er alle studieretninger videreudviklet til at opfylde kravene til studieretningsfag efter gymnasireformen. Der har i 2018 været fokus på at konsolidere de nyeste studieretninger GAMETECH og Beredskabslinien samtidig med, at nogle af de øvrige studieretninger er konsolideret med de nye fagsammensætninger. I 2018 har der fortsat været fokus på udviklingen af undervisningen i det nye grundforløb efter gymnasireformen. Fokus har været på at skabe undervisning på tværs af fag og klasser for udover det faglige at styrke elevernes fællesskaber. Aalborg Tekniske Gymnasium har med flytningen i 2018 til FRIIS arbejdet målrettet med at skabe et urbant ungdomsmiljø i hjertet af Aalborg.

Skolepraktik

Der er såvel fra skolens ledelse som bestyrelse fokus på, at kvaliteten og aktiviteterne i praktikcenteret løbende kvalificeres således, at det lever op til intentionerne om at skabe uddannelsesgaranti for de elever, der ikke er sikret en ordinær praktikaftale med en virksomhed.

Praktikcenteret har oplevet en stigning i antallet af elever på visse områder. Her er der tale om de uddannelser, som er populære blandt de unge. Datauddannelsen og visse af byggeriets uddannelser, eksempelvis tømrer og elektriker er nogle af de uddannelser, hvor skolen har oplevet en stigning i antallet af skolepraktikelever. Dette skal dog sammenholdes med en stor stigning i antallet af indgåede uddannelsesaftaler i de pågældende områder, hvilket viser, at søgningen til grundforløbet er steget markant.

På frisørområdet har der også været en stigning i antal skolepraktikelever, som følge af, at kvoten er blevet forhøjet. Forventningen om, at markedet hurtigt ville aftage det større antal elever, har desværre ikke helt holdt stik, og skolen har derfor målrettet arbejdet på at skabe flere praktikpladser.

Der er i 2018 oprettet to nye skolepraktiktilbud på hhv. kosmetiker og industrioperatør.

Trepartaftalens implementering i 2018 har ikke helt haft den ventede effekt, da der fortsat er mange elever indskrevet i skolepraktikken, også på de områder, som er erklæret fordelsuddannelser. Praktikcentret er i løbende dialog med arbejdsmarkedets parter for at gøre dem opmærksom på udfordringen.

Strategi

Skolens strategi trådte i kraft i 2015. Der er fortsat fokus på, at strategien understøtter intentionerne i erhvervsuddannelsesreformen. Strategiens målsætning er at samle alle uddannelser om én uddannelseskultur og dermed skabe et fælles og bedre grundlag for målsætningerne:

- Et aktivt valg: TECHCOLLEGE er en skole for de elever, der aktivt har valgt at tage en erhvervsuddannelse, eller en teknisk gymnasial uddannelse på stedet.
- Et attraktivt studiemiljø kombineret med endnu mere kvalitet i undervisningen.
- Prioriterede indsatser: der skæres kraftigt ned på projekter, der ikke har direkte relevans for undervisningen og samtidig styrkes aktiviteterne omkring rekruttering og samarbejde med grundskolen.
- Tværgående aktiviteter: Vi vil styrke relationerne gennem en tværgående afdeling

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

TECHCOLLEGEs driftsresultat for regnskabsåret 2018 udviser et overskud på 7 mio. kr., hvilket er et fald på 4 mio. kr. i forhold til realiseret 2017 (11 mio. kr.). Årets resultat er 7 mio. kr. højere end det budgetterede 0 mio. kr. for 2018. Resultatet er i overensstemmelse med prognose 2, hvor det forventede resultat netop var 7 mio. kr. i overskud.

Årets omsætning udgør 435 mio. kr., hvilket er en stigning på 28 mio. kr. i forhold til 2017, og en positiv afvigelse på 32 mio. kr. i forhold til budget. Den positive afvigelse på omsætningen, i forhold til 2017 skyldes hovedsagelig IT Center Nord's overtagelse af ENIGA i foråret 2018 (note 6). TECHCOLLEGE deltager fortsat i udviklingsprojekter, som ligeledes bidrager til den positive afvigelse på omsætningen i 2018. Statstilskud udgør i 2018 og 2017 337 mio. kr. af omsætningen, hvilket skal sammenholdes med, at elevtallet er faldet ca. 3% fra 2017 til 2018. TECHCOLLEGE forventer at projektmidler, alt andet lige, vil være stigende i de kommende år.

Personaleomkostninger udgør 279,0 mio. kr. i 2018 mod 256,0 mio. kr. i 2017, hvilket er en markant stigning på 23,0 mio. kr. Denne stigning skyldes primært overtagelsen af ENIGA i løbet af 2018. ITCN's personaleomkostninger er vokset fra 8,7 mio. kr. til 21,0 mio. kr. en stigning på 12,3 mio. kr. (se note 6). Derudover påvirkes personaleomkostninger af større projektaktivitet og videnscenteret med 4,8 mio. kr., samt P/L udviklingen på (3,6 mio. kr. eller 1,4% stigning).

Driftsomkostninger udgør 132 mio. kr., hvilket er en stigning på 15 mio. kr. set i forhold til realiseret 2017 (117 mio. kr.). Stigningen skyldes primært (10 mio. kr.) overtagelsen af ENIGA. Endvidere er der anvendt flere midler til anskaffelse af udstyr og driftsmaterialer til undervisningen.

Skolens samlede likvide beholdning udgør ultimo 2018 81,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 16,1 mio. i forhold til ultimo 2017 (65,4). Denne stigning sker på baggrund af det positive årsresultat, samt større kortfristede gældsforpligtelser.

Skolens ledelse anser udviklingen i skolens drift og likviditet som tilfredsstillende.

Hovedtal

	2018	2017	2016	2015	2014
Mio. kr.					
Resultatopgørelse					
Omsætning	435	407	402	411	447
Heraf statstilskud	337	337	332	343	356
Omkostninger	425	392	392	406	441
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	10	15	10	5	6
Finansielle poster	-3	-3	-4	-4	-5
Resultat før ekstraordinære poster	7	11	6	0	1
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	7	11	6	0	1
Balance					
Anlægsaktiver	482	483	497	511	522
Omsætningsaktiver	109	91	66	50	46
Balancesum	591	574	563	561	568
Egenkapital	282	275	263	258	257
Hensatte forpligtelser	1	4	4	5	5
Langfristede gældsforpligtelser	135	144	157	168	181
Kortfristede gældsforpligtelser	173	151	140	130	126
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	42	33	39	22	4
Investeringsaktivitet	-13	-3	-3	-6	-25
Finansieringsaktivitet	-13	-12	-12	-12	19
Pengestrøm, netto	16	17	24	4	-2
Likvider primo	65	48	24	20	22
Likvider ultimo	82	65	48	24	20
Resterende trækningmulighed	30	30	30	30	30
Samlet likviditet til rådighed	112	95	78	54	50
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	1,7%	2,8%	1,6%	0,1%	0,3%
Likviditetsgrad (%)	63,1%	60,2%	47,3%	38,6%	36,5%
Soliditetsgrad (%)	47,7%	47,9%	46,6%	46,0%	45,2%

Ledelsesberetning

	2018	2017	2016	2015	2014
Årselever					
Årselever eksklusiv kostelever ¹	2.987	3.075	2.921	3.013	3.218
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	211	231	240	233	257
Årselever, Indtægtsdækket virksomhed i Danmark ²	49	44	67	78	89
Årselever, Indtægtsdækket virksomhed i udlandet ²	0	5	12	0	0
Erhvervsuddannelsesårselever gennemført for andre ³	18	31	23	11	29
Erhvervsuddannelsesårselever udlagt til andre ³	51	98	116	113	81
I alt	3.247	3.355	3.240	3.324	3.564

¹) Årselever eksklusiv kostelever består af aktivitet gennemført på TECHCOLLEGEs udbudsgodkendelser modregnet årselever, som er udlagt til andre skoler og tillagt årselever, som er gennemført for andre. Se i øvrigt en specifikation af årseleverne i målrapporteringen.

²) For at omregne omsætningen på indtægtsdækket virksomhed til årselever er omsætningen divideret med 150.000 kr.

³) Grundforløb og hovedforløb EUD, HTX, skolepraktik og skolehjem

Årsværk

Ledelses- og administrationsårsværk pr. 100 årselever	2	2	2	2	2
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	4	4	4	4	3

Lønomkostninger pr. 100 årselever i tkr.

Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	5.634	5.303	5.797	6.049	5.752
Lønomkostninger øvrige ⁴	2.751	2.106	2.046	2.117	1.989
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	8.385	7.409	7.843	8.166	7.741
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	64%	63%	59%	62%	63%

⁴) Lønomkostninger til kostafdeling er ikke medtaget i beregningen.

Aktivitetsstyring

Årsværk pr. 100 årselever	18	16	18	19	18
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	11	11	11	11	10

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	31	31	32	32	29
Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	293	312	281	291	280
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	104	122	70	82	89

Finansielstyring

Finansieringsgrad (%)	28,3%	30,2%	31,9%	33,2%	35,0%
Andel af realkreditlån med variabel rente	70,2%	70,5%	70,8%	71,1%	71,2%
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift. Skolen har en solid egenkapital.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være særlige usikkerheder omkring indregning og måling af regnskabsposterne.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Forventninger til det kommende år

Skolen budgetterer med et samlet negativt resultat i årene frem mod 2023, dog budgetteres med et 0 resultat i 2019. Det forventede underskud skal ses i sammenhæng med en femårsplan, hvor skolen forventer, at der skal ske løbende ressourcetilpasninger som følge af omprioriteringsbidrag for HTX og ændringer i aktiviteten. Fokus vil være på at sikre kvalitet i uddannelserne for at kunne tilbyde attraktive uddannelser.

TECHCOLLEGEs forventninger til det samlede antal årselever vedrørende de ordinære elever (incl. skolepraktik) udgør 3.200 i 2019, hvilket er et fald på 44 årselever sammenlignet med regnskab 2018. Kvoter på flere af skolens erhvervsuddannelser forventes at påvirke aktiviteten i negativ retning. Ligeledes forventes et mindre fald på skolepraktik, mens skolen forventer en fortsat positiv udvikling i HTX elever.

Såvel lønomkostninger som driftsomkostninger er tilpasset det forventede aktivitetsniveau. De vedtagne besparelser betyder, at taxametrene årligt reduceres frem til og med 2023. Skolen arbejder løbende på at tilpasse såvel lønomkostninger som øvrige driftsomkostninger til det lavere indtægtsgrundlag.

Investeringer er i 2019 budgetlagt til 18,3 mio. kr., heraf 10 mio. kr. i bygningsinvesteringer bestående af koldhal og kompositudbygning.

Likviditeten forventes fortsat positiv i 2019, men på et lavere niveau end i 2018.

Målrapportering

Målrapportering er en redegørelse og afrapportering omhandlende fastsatte mål af Undervisningsministeriet. De fastsatte mål vedrører resultatkrav. For 2018 har Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens fastsat at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

- Elevbestand - antal årselever i året
- Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb
- Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser
- Arbejdstidens anvendelse - andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær

Det overordnede politiske mål

Det overordnede politiske mål er, at alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse, hvilket betyder at mindst 90% af alle 25-årige i 2030 skal have gennemført en ungdomsuddannelse.

TECHCOLLEGES arbejde med denne målsætning er generelt koordineret ud fra skolens "Handlingsplan for øget gennemførelse", som findes på skolens hjemmeside. Her har TECHCOLLEGE gennem årene arbejdet med mangfoldige initiativer og projekter i et fastholdelses- og gennemførelsesøjemed.

I TECHCOLLEGES "Handleplan for øget gennemførelse", arbejdes der ud fra skolens fire kvalitetsmål som understøtter de fire overordnede kvalitetsmål for erhvervsuddannelserne:

1. Flere skal vælge TECHCOLLEGE/TECHCOLLEGE skal være et aktivt tilvalg
2. Flere skal fuldføre deres uddannelse
3. TECHCOLLEGE skal udfordre alle elever så de bliver så dygtige som de kan
4. Elevernes trivsel og virksomhedernes tilfredshed skal øges

I "Handleplanen for øget gennemførelse" beskrives der, hvordan skolen bidrager med indsatser inden for hver af de fire kvalitetsmål der tilsammen skal bidrage til at opfyldelse af den uddannelsespolitiske målsætning.

Den store udfordring for TECHCOLLEGE ligger i fastholdelse af grundforløbseleverne, men som det fremgår af tabellen vedrørende frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb har TECHCOLLEGE haft en positiv progression i tallene for frafald for grundforløbseleverne i perioden fra 2014 (27,6%) til 2017 (18,9%). Tilsvarende fastholdes den relativ flotte fuldførelsesprocent for HTX. Tallene er i konstant fokus, og vidner blandt andet om en større uddannelsesparathed hos de unge.

Elevebestand - antal årselever i året

Uddannelsesområde	2018	2017	2016	2015	2014
Erhvervsuddannelser, grundforløb	955	1.047	989	1.047	1.315
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	753	770	755	782	738
Erhvervsuddannelser, eux ¹	129	139	149	140	126
Erhvervsuddannelser, skolepraktik	362	370	330	353	334
Gymnasiale uddannelser, HTX	831	795	740	700	681
VUC – Forberedende voksenuddannelse	17	15	17	9	8
VUC – Ordblindeundervisning for voksne	1	1	1	2	0
Arbejdsmarkedskurser	65	78	90	102	137
Åben uddannelse	0	0	3	8	12
Andet (Intro. og brobygning samt IDV)	134	139	167	182	207
Antal årselever i året²	3.247	3.355	3.240	3.324	3.558

¹⁾ Erhvervsuddannelser, eux omfatter grundforløb, hovedforløb samt 3311 teknisk eux.

²⁾ Antal årselever i året består af aktivitet gennemført på TECHCOLLEGEs udbudsgodkendelser modregnet årselever, som er udlagt til andre skoler og tillagt årselever, som er gennemført for andre.

I 2018 er der gennemført 3.247 årselever, hvilket er 108 årselever færre end i 2017, men på niveau med 2016. Der sket en intern forskydning af aktiviteten. HTX er vækset og IV/brobygning m.m., samt arbejdsmarkedskurserne viser faldende trend fra 2016 til 2018. TECHCOLLEGE har i perioden 2014 til 2016 oplevet et fald i antal årselever svarende til 9 %. I 2017 er der gennemført 3.355 årselever. Dette aktivitetsniveau er ikke videreført i 2018.

Faldet kan primært relateres til erhvervsuddannelsernes grund- og hovedforløb, der samlet set realiseres med 109 årselever færre end i 2017. Gymnasiale uddannelser fortsætter den stigende tendens, der har præget perioden 2014-17. Der er således realiseret 36 årselever mere end i 2017. Fra 2014 til 2018 er de Gymnasiale uddannelser vokset med fra 681 åe til 831 åe (22%). Antallet af skolepraktikelever har gennemperioden været relativt stabilt. I 2018 havde praktikcentret 362 åe hvilket er 8 færre end i 2017.

Arbejdsmarkedsuddannelser er faldet med 13 årselever set i forhold til 2017. Ligeledes er anden aktivitet faldet fra 139 åe i 2017 til 134 åe i 2018. TECHCOLLEGE har med etableringen af den tværgående afdeling sat fokus på Arbejdsuddannelserne og IDV aktiviteten i kommende år. EUX uddannelsens antal af årselever har gennem perioden fra 2014 til 2018 været meget stabilt.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2017	2016	2015	2014
Erhvervsuddannelser, grundforløb	18,9%	20,3%	22,4%	27,6%

Ovenstående tabel vedr. frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb viser, at der siden 2014 er en kontinuerlig positiv udvikling i frafaldet på TECHCOLLEGE, som er faldet fra 27,60% i 2014 til 18,90% i 2017.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2017	2016	2015	2014	2013
Htx	80%	81%	79%	83%	81%

Tabellen vedr. fuldførelsesprocent på HTX illustrerer, at fuldførelsesprocenten på HTX er stabil og ligger på samme niveau som de foregående år.

Arbejdstidens anvendelse - andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær

Uddannelsesområde	2017	2016	2015
Erhvervsuddannelser, tekniske	33,3%	49,6%	42,8%
Erhvervsuddannelser, tekniske EUX	69,7%	69,7%	54,7%
Gymnasiale uddannelser, Htx	37,9%	41,9%	45,7%

Fra 2016 til 2017 ses et markant fald på 16 procentpoint i andelen af lærernes arbejdstid med elevsamvær på EUD. På baggrund heraf har skolen igangsat et analysearbejde, der skal afdække årsagen hertil, da det ikke er opfattelsen, at lærerne bruger mindre tid sammen med eleverne.

Analysearbejdet skal afdække om årsagen skyldes ændret registreringspraksis, overgang til Uddata+ mv.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TECHCOLLEGE er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2018 med tilhørende vejledning.

Som følge af ændret konteringsinstruks fra 1. januar 2017 sker der nu ikke længere kontering af omkostninger til personer ansat på specielle vilkår. I stedet konteres disse under den omkostningsgruppe, som deres arbejdsopgave vedrører og ikke som omkostning til "aktiviteter med særlige tilskud". Praktikpladsopsøgende arbejde er ligeledes flyttet fra "undervisningens gennemførelse" til "aktiviteter med særlige tilskud".

Sammenligningstal og hoved- og nøgletal er ikke tilpasset den nye kontering i 2017, hvorfor sammenligningstallene ikke er direkte sammenlignelige.

Årsrapporten aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår, optages i balancen som en kortfristet gældspost og indtægtsføres i det finansår tilskuddene vedrører.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- Salgsprisen er fastlagt,
- Levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og
- Indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i en note.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed - IDV

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på enkelte segmenter.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle indregningskriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger mv. af anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Videncenter, værtsinstitution
- Kostafdeling

Fordelingsnøgler

De indirekte lærerlønsomkostninger, dvs. de lønomkostninger der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årselever.

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT medarbejdere samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles efter samme fordelingsnøgle.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt amortisering af realkreditlån.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

- | | |
|--|------------------|
| • Bygninger erhvervet før 1. januar 2011 | 10-60 år |
| • Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 | 50 år |
| • Bygningsinstallationer mv. | 10-20 år |
| • Særlige installationer | 10-20 år |
| • Udstyr og inventar | 3-15 år |
| • Indretning af lejede lokaler | over lejeperiode |

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

Aktiver med en anskaffelsestotal på under DKK 50.000 excl. moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristede gældsforpligtelser, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der omfatter deposita vedr. lejemål måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I de tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Landbrugsbeholdninger er værdiansat til normalhandelsværdier jf. Bek. nr. 1307 af 20. november 2018.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til fraflytningsforpligtelser i forbindelse med fraflytning af lejemål mv.

Hensatte forpligtelser indregnes, når skolen på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af skolens ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdi af de forventede betalinger.

Gældsforpligtelser

For fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen med det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Finansielle instrumenter

Finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger samt betalt vedrørende ekstraordinære poster. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Statstilskud	1	337.046.427	337.167
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	97.624.054	69.592
Omsætning i alt		434.670.481	406.759
Undervisningens gennemførelse	3	235.926.678	232.432
Markedsføring	4	4.307.901	3.140
Ledelse og administration	5	34.103.414	33.793
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	33.765.918	11.770
Videnscenter, værtsinstitution	7	3.196.992	202
Bygningsdrift	8	76.892.753	78.276
Aktiviteter med særlige tilskud	9	23.981.659	19.153
Kostafdeling	10	12.407.015	13.376
Omkostninger i alt		424.582.330	392.142
Resultat før finansielle poster		10.088.151	14.617
Finansielle indtægter	11	13.926	26
Finansielle omkostninger	12	-2.835.522	-3.369
Årets resultat		7.266.555	11.274

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Grunde og bygninger	13	449.648.555	455.187
Udgifter til igangværende byggeri	13	3.573.930	0
Indretning af lejede lokaler	13	2.463.295	3.432
Udstyr	13	18.192.873	14.915
Inventar	13	3.569.960	4.612
Materielle anlægsaktiver		477.448.613	478.146
Deposita		4.231.934	5.155
Finansielle anlægsaktiver		4.231.934	5.155
Anlægsaktiver		481.680.547	483.301
Varebeholdninger		1.169.892	1.525
Varebeholdninger		1.169.892	1.525
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		5.236.159	3.345
Andre tilgodehavender		20.563.472	20.023
Periodeafgrænsningsposter		432.448	245
Tilgodehavender		26.232.079	23.613
Likvide beholdninger		81.561.855	65.457
Omsætningsaktiver		108.963.826	90.595
Aktiver i alt		590.644.373	573.896

Balance pr. 31. december

Passiver	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Egenkapital pr. 31.12.1990	14	97.711.100	97.711
Egenkapital i øvrigt	14	184.072.712	176.995
Egenkapital	14	281.783.812	274.706
Hensat fraflytningsforpligtelse på lejemål	15	1.288.000	4.163
Hensatte forpligtelser		1.288.000	4.163
Donationer		4.171.877	979
Realkreditgæld	16	130.731.116	143.462
Langfristede gældsforpligtelser		134.902.993	144.441
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	16	13.067.720	12.875
Skyldig løn		7.004.339	7.743
Feriepengeforpligtelse		37.747.653	33.938
Mellemregning med UVM		33.123.193	35.309
Leverandør af varer og tjenesteydelser		34.638.542	24.956
Anden gæld		24.111.223	4.843
Periodeafgrænsningsposter		22.976.898	30.922
Kortfristede gældsforpligtelser		172.669.568	150.586
Gældsforpligtelser		307.572.561	295.027
Passiver i alt		590.644.373	573.896
Gæld til pengeinstitutter	17		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		
Andre forpligtelser	19		
Eventualforpligtelser			
Kontraktlige forpligtelser			
Lejeforpligtelser			
Leasingforpligtelser for operationel leasing			

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2018 kr.	2017 t.kr.
Årets resultat	7.266.555	11.274
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	17.509.301	17.986
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-2.406.864	462
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	354.879	2
Ændring i tilgodehavender	-2.618.454	-7.337
Ændring i kortfristet gæld	24.077.231	17.936
Ændring vedrørende mellemregning med UVM	-2.186.162	-7.170
Pengestrømme fra driftsaktivitet	41.996.486	33.153
Køb af materielle anlægsaktiver	-17.280.177	-4.372
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Ændring i donationer	3.192.769	994
Ændring i finansielle anlægsaktiver	923.001	-47
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-13.164.407	-3.425
Ændring i realkreditgæld	-12.727.237	-12.453
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-12.727.237	-12.453
Ændring i likviditet	16.104.842	17.275
Likvider primo	65.457.013	48.182
Likvider ultimo	81.561.855	65.457

Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	239.328.355	239.643
Fællesudgiftstaxameter	39.141.263	40.823
Bygningstaxameter	41.796.350	41.612
Øvrige driftsindtægter og -udgifter	-3.631.885	-4.120
Særlige tilskud	9.731.358	8.635
Skolehjem/kostafdeling	10.680.986	10.574
	337.046.427	337.167
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelse	8.778.358	10.688
Anden ekstern rekvirentbetaling	15.310.246	14.986
Administrative fællesskaber	34.013.229	11.770
Deltagerbetaling, skolehjem / kostafdeling	3.414.027	3.909
Andre indtægter	36.108.194	28.239
	97.624.054	69.592
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	182.933.643	177.916
Afskrivninger	2.833.647	2.819
Øvrige omkostninger	50.159.388	51.697
	235.926.678	232.432
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.415.408	1.220
Øvrige omkostninger	1.892.493	1.920
	4.307.901	3.140

	2018 kr.	2017 t.kr.
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	27.316.744	26.931
Afskrivninger	0	3
Øvrige omkostninger	6.786.670	6.859
	34.103.414	33.793
6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhengige omkostninger	20.950.063	8.655
Afskrivninger	632.949	488
Øvrige omkostninger	12.182.906	2.627
	33.765.918	11.770
7. Videnscenter, værtsinstitution		
Løn og lønafhengige omkostninger	1.705.831	190
Afskrivninger	28.347	0
Øvrige omkostninger	1.462.814	12
	3.196.992	202
8. Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	21.975.472	21.313
Afskrivninger	13.561.596	14.628
Øvrige omkostninger	41.355.685	42.335
	76.892.753	78.276
9. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	14.969.248	12.547
Afskrivninger	80.000	45
Øvrige omkostninger	8.932.411	6.561
	23.981.659	19.153

	2018	2017
	kr.	t.kr.
10. Kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.056.897	5.537
Afskrivninger	0	3
Øvrige omkostninger	7.350.118	7.836
	12.407.015	13.376
11. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	13.926	26
	13.926	26
12. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	2.835.522	3.369
	2.835.522	3.369

13. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Udgifter til igangværende byggeri	Indretning af lejede lokaler	Udstyr	Inventar
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Kostpris 01.01.2018	636.157.777	0	19.301.749	77.407.567	18.879.135
Tilgang i årets løb	4.825.090	3.573.930	1.332.258	7.280.099	268.800
Afgang i årets løb	-495.000	0	-2.275.000	0	0
Kostpris 31.12.2018	640.487.867	3.573.930	18.359.007	84.687.666	19.147.935
Akkumulerede af- og nedskrivninger 01.01.2018	-180.971.034	0	-15.869.903	-62.492.903	-14.266.516
Årets af- og nedskrivninger	-10.274.236	0	-1.921.716	-4.001.890	-1.311.459
Tilbageførte af- og nedskrivninger	405.958	0	1.895.907	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2018	-190.839.312	0	-15.895.712	-66.494.793	-15.577.975
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	449.648.555	3.573.930	2.463.295	18.192.873	3.569.960
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver					0
Den offentlige ejendomsværdi udgør pr. 1. oktober 2017					615.700.000
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste vurdering					3.573.930
Anlægsaktiver vedrørende videnscentret udgør pr. 31. december 2018					2.624.199

	2018 kr.	2017 t.kr.
14. Egenkapital		
Egenkapital 31.12.1990		
Saldo 1. januar	97.711.100	97.711
Egenkapital 31.12.1990 pr. 31. december	97.711.100	97.711
Egenkapital i øvrigt		
Saldo 1. januar	176.995.432	165.023
Værdireguleringer finansielle instrumenter	-189.275	698
Årets resultat	7.266.555	11.274
Egenkapital i øvrigt 31. december	184.072.712	176.995
15. Hensatte forpligtelser		
Saldo 1. januar	4.163.000	4.163
Fraflytning af to lejemaal	-2.875.000	0
Hensatte forpligtelser 31. december	1.288.000	4.163
16. Realkreditgæld		
Lån optaget hos Realkredit Danmark	139.943.721	152.671
Finansielle instrumenter	3.855.115	3.666
Realkreditgæld i alt	143.798.836	156.337
Forfald inden for 1 år	13.067.720	12.875
Forfald efter 1 år	130.731.116	143.462
Forfald efter 5 år	77.045.988	90.314
17. Gæld til pengeinstitutter		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	0
Kassekreditmaksimum	30.000.000	30.000

	2018 kr.	2017 t.kr.
--	-------------	---------------

18. Pantsætninger og sikkerhedsstillelse

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31. december	441.431.489	451.669
---	-------------	---------

19. Andre forpligtelser

Eventualforpligtelser

Skolen har ingen eventualforpligtelser.

Kontraktlige forpligtelser

Skolen har ikke indgået væsentlige kontrakter vedrørende levering efter statusdagen.

Lejeforpligtelser

For lejemål med varierende udløb dog senest 1.7.2028 andrager forpligtigelse vedrørende leje af lokaler og forpagtninger af jord m.v. (incl. moms):

Årlig omkostning	15.581.152	15.816
Samlet restforpligtelse	51.872.463	61.050

Leasingforpligtelser

For operationelle leasingaftaler med varierende udløb dog senest 30.11.2020 andrager forpligtelsen vedrørende leasing (incl. moms):

Årlig omkostning til operationelle leasingaftaler	587.595	405
Samlet restforpligtelse	1.126.224	372

Udstyr stillet til rådighed af 3. mand

Skolen har fået stillet udstyr til rådighed til skønnede værdier fra følgende leverandører:

Roland Scandinavia A/S	147.957
Øvrige	39.229
I alt	187.186

Udstyret indgår ikke i skolens balance, idet udstyret efter endt brug skal tilbageleveres.

Særlige specifikationer

	2018 kr.	2017 t.kr.
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud mv. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	5.487.950	8.123
Modtagne tilskud mv. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	2.066.099	3.412
Praktikpladsopsøgende arbejde		
Lønninger til personale	7.020.365	6.842
Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde	838.644	540
Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt	7.859.009	7.382
Personaleomkostninger		
Lønninger	236.033.938	215.629
Pension	38.346.334	35.805
Andre omk. til social sikring	4.595.997	4.497
Personaleomkostninger i alt	278.976.270	255.931
Personaleårsværk		
Antal årsværk inkl. Ansatte på sociale vilkår	575	546
Heraf antal ansatte på sociale vilkår	22	23
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,8%	4,2%
Honorar til revisor		
I omkostninger til ledelse og administration er indeholdt honorar til revisor vedrørende:		
Honorar for lovpligtig revision	452.500	471
Andre ydelser end revision	76.925	71
	529.425	542

Indtægtsdækket virksomhed i Danmark - IDV

	2015 t.kr.	2016 t.kr.	2017 t.kr.	2018 t.kr.	Total t.kr.
Indtægter	7.769	6.690	4.464	7.407	26.329
Lønoms-kostninger	-3.057	-3.822	-2.325	-3.435	-12.639
Direkte oms-kostninger	-1.931	-1.367	-842	-1.242	-5.383
Indirekte oms-kostninger	-2.463	-2.065	-1.389	-1.929	-7.846
Resultat	318	-565	-92	802	463
Akk. resultat siden år 2000	33.445	32.880	32.788	33.590	

Indtægtsdækket virksomhed i udlandet - IDV

	2015 t.kr.	2016 t.kr.	2017 t.kr.	2018 t.kr.	Total t.kr.
Indtægter	0	1.181	470	0	1.651
Lønoms-kostninger	0	-81	-44	0	-125
Direkte oms-kostninger	0	-345	-172	0	-517
Indirekte oms-kostninger*	0	-365	-146	0	-511
Resultat	0	390	109	0	499
Akk. resultat siden år 2000	0	390	499	499	

Indtægtsdækket virksomhed i alt - IDV

	2015 t.kr.	2016 t.kr.	2017 t.kr.	2018 t.kr.	Total t.kr.
Indtægter	7.769	7.871	4.934	7.407	27.981
Lønoms-kostninger	-3.057	-3.903	-2.369	-3.435	-12.764
Direkte oms-kostninger	-1.931	-1.712	-1.014	-1.242	-5.899
Indirekte oms-kostninger*	-2.463	-2.430	-1.535	-1.929	-8.356
Resultat	318	-175	16	802	962
Akk. resultat siden år 2000	33.445	33.270	33.287	34.089	

* Indirekte oms-kostninger er fordelt efter fordelingsnøgler baseret på antal årselever.

Administrative fællesskaber

IKF Nord

Værtsinstitution:

TECHCOLLEGE

Medlemmer:

Aalborg Handelsskole

AMU Nordjylland

Erhvervsskolerne Aars

Frederikshavn Handelsskole

SOSU Nord

Tietgen

VUC&hf Nordjylland

Det er påset, at årsrapporten for 2017 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

IT Center Nord

Værtsinstitution:

TECHCOLLEGE

Medlemmer:

SOSU Nord

VUC&hf Nordjylland

Tradium

Mariagerfjord Gymnasium

Erhvervsakademi Dania

Viden Djurs

Grenaa Produktionsskole

Nordjyllands Landbrugsskole

SOPU København & Nordsjælland

TEC

VUC Lyngby

Randers Produktionsskole

SOSU Randers

Det er påset, at årsrapporten for 2017 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

Videnscenter

Værtsinstitution:

TECHCOLLEGE

Medlemmer:

NEXT

TEC

Mercantec

EUC Nordvest

Årsrapporten for 2018 er det første regnskab for Videnscenter for automation og robotteknologi (Nord).

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

	Grunde og bygninger	Udgifter til igangværende byggeri	Indretning af lejede lokaler	Udstyr	Inventar
Nyt	4.825.090	3.573.930	1.332.258	7.029.763	268.800
Brugt	0	0	0	250.336	0
I alt	4.825.090	3.573.930	1.332.258	7.280.099	268.800